ZARZĄDZENIE NR 9/2015

WÓJTA GMINY SOCHOCIN

z dnia 06 lutego 2015 roku

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Sochocinie za 2014 rok

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.), art. 27 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz. U. z 2012 r. poz. 406) oraz art. 2 ust. 1 i art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.) Wójt Gminy Sochocin zarządza, co następuje:

§1. Przyjmuje się roczne sprawozdanie finansowe obejmujące sporządzony bilans oraz rachunek zysków i strat Gminnego Ośrodka Kultury w Sochocinie za 2014 rok stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT

Andrzej Romatowski

Gminny Ośrodek Kultury w Sochocinie
ul. Guzikarzy 8A 09-110 Sochocin
NIP 567-14-71-166 REGON 000936575

BILANS

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31-12-2014 roku

AKTYWA	stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	38 658,37	164 893,10
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niemateralne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	38 658,37	164 893,10
1. Środki trwałe (a - e)	38 658,37	164 893,10
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 840,00	161 038,33
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 818,37	3 854,77
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe (1 do 2)	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)	0,00	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a - b)	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długotrwałe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długotrwałe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

PASYWA	stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	43 891,75	38 382,43
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	49 078,14	43 891,75
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	-5 186,39	-5 509,32
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	8 131,39	5 883,22	**B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)**	2 898,01	132 393,89
I. Zapasy (1 do 5)	0,00	0,00	**I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)**	0,00	0,00
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)	2 800,00	0,00	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a - b)	2 800,00	0,00	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00	**II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)**	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a - d)	0,00	0,00
b) inne	2 800,00		a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a - d)	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty :	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy			d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			**III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)**	2 898,01	965,56
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a - b)	0,00	0,00
c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	5 331,39	5 883,22	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a - c)	5 331,39	5 883,22	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek (a - i)	2 898,01	965,56
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 331,39	5 883,22	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 331,39	5 883,22	i) inne	2 898,01	965,56
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne		
- inne aktywa pieniężne			**IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)**	0,00	131 428,33
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	131 428,33
			- długoterminowe		131 428,33
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	46 789,76	170 776,32	**PASYWA RAZEM**	46 789,76	170 776,32

Miejscowość : **Sochocin** dnia 31.12.2014 Zatwierdził: **Kadej Kryspin**

Sporządził: **Ewa Nowicka**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
E. Nowicka
mgr Ewa Nowicka

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w SOCHOCINIE
Kryspin Kadej

Gminny Ośrodek Kultury
ul. Guzikarzy 8A
09-110 Sochocin

NIP: 567-14-71-166 REGON 000936575

nazwa przedsiębiorstwa

Rachunek zysków i strat

za 2014 rok

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

wariant porównawczy

Treść	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 321,76	9 277,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 321,76	9 277,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty Działalności operacyjnej	**347 039,67**	**374 124,61**
I. Amortyzacja	5 193,60	6 857,24
II. Zużycie materiałów i energii	35 090,63	29 962,00
III. Usługi obce	30 108,00	34 152,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5 779,40	4 003,14
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	154 162,06	168 287,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	34 417,30	37 686,77
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 080,45	7 028,91
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	76 208,23	86 147,17
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	**-339 717,91**	**-364 847,61**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**334 531,52**	**359 155,64**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	330 000,00	354 000,00
III. Inne przychody operacyjne	4 531,52	5 155,64
E. Pozostałe koszty operacyjne	**0,00**	**0,00**
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	**-5 186,39**	**-5 691,97**
G. Przychody finansowe	**0,00**	**182,65**
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		182,65
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	**0,00**	**0,00**
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	**-5 186,39**	**-5 509,32**
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	**0,00**	**0,00**
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	**-5 186,39**	**-5 509,32**
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	**-5 186,39**	**-5 509,32**

Miejscowość: **Sochocin** dnia: 31.12.2014 Zatwierdził: **Kryspin Kadej**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
E. Nowicka
mgr Ewa Nowicka

Sporządził: **Ewa Nowicka**

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w SOCHOCINIE
Kryspin Kadej